

Checkliste für Steuerunterlagen

Jedes Jahr verlangt die Steuerverwaltung die Grunddaten für die Steuerveranlagung von den Steuerpflichtigen. Dabei ist nicht immer klar, welche Dokumente für die Steuerunterlagen massgebend sind, was man einreichen muss und was man abziehen kann. Diese Checkliste soll Ihnen dabei behilflich sein, die Unterlagen vorzubereiten. Eine gute Vorbereitung hilft sehr, die Erfassungsarbeit zu beschleunigen. - Schauen Sie diese Checkliste durch. Nicht alle Positionen werden Sie direkt betreffen, aber sie kann helfen, auf einzelne Positionen aufmerksam zu machen, die rasch vergessen gehen.

1 Persönliche Angaben

Die persönlichen Angaben sind wichtig, damit letztlich auch die korrekten Steuern berechnet werden:

- **Steuerbogen der Steuerbehörde** (enthält alle Register-Nummern und notwendigen Behördenangaben) und allenfalls die **Kopie der letztjährigen Steuererklärung**.
- **Bei Selbständigkeit und bei Arbeitslosigkeit** benötigen wir Ihre Sozialversicherungs-Nr. (AHV-Nr.)
- **Namen und Geburtstage aller Familienmitglieder** (Geburtsdaten der Kinder und Angaben, ob einzelne Kinder im Studium sind {bis Alter 25})
- **Zivilstatus** (ledig, verheiratet, verwitwet, geschieden oder getrennt)
 - Allenfalls Angaben über Scheidungsurteil, insbesondere die Entschädigungspflicht des Ehegatten an die Kinder und die geschiedene Ex-Ehefrau
 - Bei Patchwork-Familien, welcher Elternteil mehr verdient (→ Kinderabzug beim höheren Verdienst)
- **Religionszugehörigkeit** (betrifft die Kirchensteuer in der Schweiz)
- **Arbeitsort und der Weg dorthin**; allenfalls die Kosten pro Monat für den öffentlichen Verkehr
 - Allenfalls den **Weg vom Wohnort zur Kinderkrippe** und von dort zum Arbeitsplatz
 - Quittungen für die Kosten der Kinderkrippe
- Angaben über die **Fahrzeuge der Familie**, die sich **in Ihrem Eigentum** befinden (→ Leasing ist nicht steuerrelevant!). Hier benötigen wir Marke, Jahrgang und Kaufpreis. Den steuerlichen Restwert berechnen wir für Sie.

2 Steuerunterlagen und Belege

Ohne Belege und eine hinlängliche Dokumentation sind keine Steuerabzüge möglich. Es ist also wichtig, dass Sie die entsprechenden Belege für die Steuerdeklaration vorlegen können.

2.1 Einkommensdokumente

- **Lohnausweis (-e)** des oder der Arbeitgeber für den **Haupterwerb**
 - Wenn Sie zeitliche Unterbrüche haben, begründen Sie diese zeitlichen Lücken.
- **Lohnausweis (-e)** für den oder die **Nebenerwerbe**
- **Einkommen aus Einzelfirma oder Personengesellschaften**
- Einkommen aus **Renten** (AHV, IV, BVG)
- Ersatzeinkommen wie **Arbeitslosengelder, Kranken- und Unfalltaggelder** sofern direkt an Sie bezahlt.
- Erhaltene **Alimente** des geschiedenen Ehegatten
- Wenn Sie Hausbesitzer (-In) sind, dann benötigen wir das Schätzungspapier der Gemeinde mit dem **Steuerwert und dem Eigenmietwert für Ihre Immobilie**.
 - Haben Sie **Mieteinnahmen**, dann benötigen wir die Mietdauer und den monatlichen Mietpreis ohne Nebenkostenanteil Ihres Mieters.
- Betreffend **Post- und Bankkonti** benötigen wir den **«Kapital- und Zinsausweis»** für all Ihre Bankkonten per 31.12.
 - Haben Sie ein **Konto im Laufe des Jahres aufgelöst**, brauchen wir die Endabrechnung des Kontos (Zinsen!)
- Haben Sie **Wertschriften** in einem Depot der Bank, benötigen wird den **Steuerauszug der Bank** über das gesamte Depot per 31.12.
- Sollten Sie einen **Lotterie- oder Toto-Gewinn** gemacht haben, so ist auch der steuerpflichtig.

2.2 Ausgaben-Nachweis

- Haben Sie **Kredite** von Banken oder Credit-Karten (VISA, MASTERCARD etc.) oder Darlehen von Eltern, Freunden und Bekannten, benötigen wir den Stand der Schulden Ende Jahr (→ auch von zinslosen Darlehen) und die vereinbarten und bezahlten Zinsen im abgelaufenen Jahr.
- **Hypothekarzins-Ausweise** der Banken per 31.12. (→ Stand der Schulden und Zinsen).
- **Berufsauslagen**, wie die Fahrt zum Arbeitsort und zurück sind abzugsfähig. Dazu benötigen wir die Kosten des öffentlichen Verkehrs und allenfalls auch die Arbeitstage in der Woche, wenn Sie Teilzeit arbeiten (→ an welchen Tagen sind Sie wie lange im Geschäft?).
- **Weiterbildungsauslagen**, Bücher, Kursgebühren, Transport, auswärtiges Essen.
- Allenfalls Kosten für den **auswärtigen Wochenaufenthalt** (Miete, Fahrt-Distanz, Kosten ÖV).
- Wenn Sie in einem **Berufsverband** sind, können Sie die Verbandsauslagen an Ihrem Einkommen abziehen.
- Ihre Zahlungen an die Sozialversicherungen, wenn Sie direkt **AHV , Säule 2 a** (Pensionskasse) oder in die **Säule 3a** einbezahlt haben.
- **Alimentenzahlungen** an Ihre (-n) geschiedenen Partner/-In gemäss Scheidungsurteil
- Selbst getragene **Gesundheitskosten**; Kosten für den **Zahnarzt, für Therapien, Brillenersatz**, Medikamente. Hier lohnt es sich, die Abrechnung der Krankenkasse einzuverlangen und die separaten Rechnungen für Zahnarzt und Brille separat mitzubringen.
- Ausgabenbelege für den **Unterhalt Ihrer Immobilie** (→ Rechnungskopien der Handwerker)
- Ihre Auslagen für **Spenden und Vergabungen** bzw. Unterstützung **politischer Parteien**.

2.3 Vermögen und Schulden

Neben allen bereits oben erwähnten Dokumenten, wie Stand der Bankkonten, Autobesitz (→ nicht Leasing!), Hypothekarstand, Steuerwert der Immobilie, Darlehenssummen etc., gibt es noch weitere Dokumente, die für die Steuerdeklaration wichtig sind:

- **Rückkaufswert der Lebensversicherung per 31.12.**
- Grössere **Bargeldvorräte, Schmuck und andere Wertgegenstände** in Ihrem Haushalt
- Sind Sie an einer **Erbengemeinschaft** beteiligt? Dann benötigen wir Ihren Erbanteil und die Abrechnung der Erbengemeinschaft per 31.12.

2.4 Sozialabzüge

- **Unterstützungsbeiträge an Verwandte:** Haben Sie Eltern oder nahe Verwandte, die am Existenzminimum leben und bezahlen Sie Geldbeträge an diese Personen, dann geben Sie uns eine Dokumentation Ihrer Zahlungen und die familiäre Zusammengehörigkeit (Grosseltern, Eltern, Geschwister, Tanten etc.).
- Haben Sie eine nachgewiesene **Behinderung**, benötigen Sie Sondermedikamente, dann geben Sie uns Bescheid.

Wir von der Probst Treuhand GmbH verhelfen Ihnen gerne zu einer korrekten Steuerdeklaration.

Danke für Ihr Vertrauen

Probst Treuhand GmbH

Das Team

056/210 33 00

info@dptreuhand.ch